2009 no. 13

AFKONDIGINGSBLAD
VAN
ARUBA

LANDSVERORDENING van 5 februari 2009 houdende regels inzake het toezicht op trustkantoren (Landsverordening toezicht trustkantoren)

Uitgegeven, 5 februari 2009

De minister van Justitie,

H.R. Croes

IN NAAM DER KONINGIN!

DE GOUVERNEUR van Aruba,

In overweging genomen hebbende:

dat het met het oog op de handhaving van de integriteit van de internationale financiele dienstverlening in Aruba en de verhoging van de kwaliteit van deze vorm van dienstverlening, wenselijk is regels te stellen inzake het toezicht op in Aruba werkzame ondernemingen en instellingen die op vertrouwelijke basis vermogensbeheerstaken ten behoeve van derden verrichten;

Heeft, de Raad van Advies gehoord, met gemeen overleg der Staten, vastgesteld onderstaande landsverordening:

§ 1. Begripsbepalingen

Artikel 1

In deze landsverordening en de daarop berustende bepalingen wordt verstaan onder:

trustkantoor : een onderneming of instelling die, één of meer van de navolgende diensten verricht:
- a. het oprichten of doen oprichten van vennootschappen die niet deelnemen aan het economisch verkeer van Aruba;
- b. het optreden als plaatselijke vertegenwoordiger, bestuurder of wettelijke vertegenwoordiger van vennootschappen die niet deelnemen aan het economische verkeer van Aruba;
- c. het aan vennootschappen die niet deelnemen aan het economische verkeer van Aruba beschikbaar stellen van in Aruba wonende natuurlijke personen of in Aruba gevestigde rechtspersonen als plaatselijke vertegenwoordiger, bestuurder of wettelijke vertegenwoordiger;
- d. het liquideren of doen liquideren van vennootschappen die niet deelnemen aan het economische verkeer van Aruba.

groep : een economische eenheid waarin natuurlijke personen, rechtspersonen en lichamen verbonden zijn;

lichaam	: een juridische entiteit die geen natuurlijk persoon is;
uiteindelijk belanghebbende	: een natuurlijke persoon die een deelneming van tien procent of meer houdt in het vermogen van de rechtspersoon, het lichaam of het doelvermogen waarover een trustkantoor het beheer voert, dan wel begunstigde is van tien procent of meer van het vermogen van een trust als bedoeld in het Verdrag inzake het recht dat toepasselijk is op trusts en inzake de erkenning van trusts (Trb. 1985, 141) waarover een trustkantoor het beheer voert;
witwassen	: een misdrijf als bedoeld in de artikelen 430b, 430c en 430d van het Wetboek van Strafrecht van Aruba (AB 1991 no. GT 50);
financieren van terrorisme	: 1°. het opzettelijk verwerven of voorhanden hebben van voorwerpen met geldswaarde, bestemd tot het begaan van een misdrijf als bedoeld in artikel 85 van het Wetboek van Strafrecht van Aruba; 2°. het opzettelijk verschaffen van middelen met geldswaarde tot het plegen van een misdrijf als bedoeld in artikel 85 van het Wetboek van Strafrecht van Aruba; 3°. het verlenen van geldelijke steun, alsmede het werven van geld ten behoeve van een organisatie die tot oogmerk heeft het plegen van misdrijven als bedoeld in artikel 85 van het Wetboek van Strafrecht van Aruba;
vergunning	: een vergunning als bedoeld in artikel 2, eerste lid;
Bank	: de Centrale Bank van Aruba;
Minister	: de minister, belast met financiën;
Representatieve organisatie	: de representatieve organisatie, bedoeld in artikel 30.

§ 2. Vereisten tot het uitoefenen van het bedrijf van trustkantoor

Artikel 2

1. Het is verboden in of vanuit Aruba de werkzaamheden van trustkantoor uit te oefenen zonder een daartoe door de Bank verleende vergunning.

2. Geen vergunning wordt afgegeven dan aan een naamloze vennootschap waarvan alle aandelen op naam zijn gesteld.

3. De Vestigingsverordening bedrijven (AB 1990 no. GT 55) is niet van toepassing op trustkantoren.

Artikel 3

1. Een bij de Bank ingediende aanvrage om afgifte van een vergunning wordt vergezeld van de volgende gegevens, respectievelijk bescheiden:

a. een kopie van de akte van oprichting met daarin opgenomen de statuten van de aanvrager;
b. de identiteit en de antecedenten van de bestuurders;
c. de identiteit en de antecedenten van de personen die rechtstreeks of middellijk bevoegd zijn de in onderdeel b bedoelde personen te benoemen en te ontslaan;
d. de identiteit en de antecedenten van degenen die een rechtstreeks of middellijk belang hebben van meer dan vijf procent van het geplaatst aandelenkapitaal van de aanvrager, alsmede de omvang van dat belang;
e. de voorziene bedrijfsvoering, waaronder begrepen de maatregelen ter bevordering en handhaving van een integere bedrijfsvoering, in het bijzonder ter voorkoming van het witwassen en de financiering van terrorisme, de voorziene administratieve organisatie en de interne controle;
f. een openingsbalans of een jaarrekening;
g. de naam en het adres van de aanvrager, alsmede het adres en de vestigingsplaats van eventuele bijkantoren.

2. Indien de aanvrager behoort tot een groep van ondernemingen worden tevens gegevens overgelegd omtrent de formele en feitelijke zeggenschapstructuur van de groep.

3. Indien de aanvrager voornemens is zijn werkzaamheden mede te verrichten door tussenkomst van één of meerdere naamloze vennootschappen, waarvan alle aandelen in handen zijn van de aanvrager, en de zeggenschap daarover bij de aanvrager berust, heeft de aanvrage om afgifte van een vergunning mede betrekking op deze naamloze vennootschappen. Het eerste lid, onderdelen a tot en met e en g, alsmede artikel 2, tweede lid, zijn alsdan van overeenkomstige toepassing.

4. Indien de Bank na de ontvangst van de gegevens en bescheiden, bedoeld in het eerste lid respectievelijk het tweede en derde lid, de verstrekking van nadere gegevens en bescheiden die verband houden met de aanvrage of het uit te oefenen bedrijf noodzakelijk acht, stelt zij de aanvrager in de gelegenheid om de desbetreffende gegevens en bescheiden binnen een door haar te stellen redelijke termijn te verschaffen.

5. De Bank beslist binnen zes weken na ontvangst van de gegevens en bescheiden, bedoeld in het eerste lid, respectievelijk het tweede en derde lid, dan wel binnen zes weken na ontvangst van de nadere gegevens en bescheiden, bedoeld in het vierde lid.

Artikel 4

1. De Bank verleent een vergunning, tenzij:

a. de aanvrager niet voldoet aan artikel 6, eerste lid;
b. de gegevens, bedoeld in artikel 3, eerste lid, onderdelen a tot en met f, of het derde lid, zodanig zijn, dat het waarschijnlijk is dat de aanvrager in strijd met de goede zeden of de openbare orde zal handelen, dan wel de gegevens doen vermoeden dat een vergunning voor ongeoorloofde doeleinden zal worden gebruikt;
c. de Bank van oordeel is dat de aanvrager, gelet op de gegevens, bedoeld in artikel 3, eerste tot en met het vierde lid, niet in staat zal zijn om zijn voornemens ten uitvoer te brengen, dan wel aan de aan hem uit hoofde van het toezicht te stellen eisen te voldoen;
d. de Bank van oordeel is dat de groep waartoe de aanvrager behoort geen formele of feitelijke zeggenschapstructuur heeft die in zodanige mate doorzichtig is, dat deze geen belemmering vormt of zou kunnen vormen voor een adequaat toezicht op de aanvrager;
e. de Bank van oordeel is dat de deskundigheid van één of meer van de personen, bedoeld in 3, eerste lid, onderdeel b, onvoldoende is om het bedrijf van trustkantoor te kunnen uitvoeren;
f. de aanvrager een persoon als bedoeld in 3, eerste lid, onderdeel b, of een procuratiehouder heeft, die geen ingezetene is van Aruba.

2. De Bank is bevoegd aan een vergunning beperkingen te stellen en voorschriften en voorwaarden te verbinden, indien dit naar zijn oordeel gewenst is vanwege feiten of omstandigheden die betrekking hebben op de aanvrager.

3. In afwijking van het eerste lid, onderdeel a, is de Bank bevoegd om een aanvrager geheel of gedeeltelijk ontheffing te verlenen van één of meer voorschriften van artikelen 3, eerste lid, of artikel 5, indien de aard van de door die aanvrager te verrichten werkzaamheden dit naar het oordeel van de Bank rechtvaardigt of zulks anderszins tegemoet komt aan de belangen die deze landsverordening beoogt te beschermen.

Artikel 5

1. Een trustkantoor meldt vooraf schriftelijk aan de Bank een voornemen tot wijziging van de gegevens, bedoeld in artikel 3, eerste lid, onderdelen b, c, of d, voor zover het betreft de identiteit van de daarin bedoelde personen, dan wel van de gegevens bedoeld in artikel 3, eerste lid, onderdelen a, e of g.

2. Een wijziging als bedoeld in het eerste lid, wordt niet doorgevoerd, indien de Bank het voornemen daartoe binnen zes weken na ontvangst van de melding afwijst, of indien de Bank om nadere gegevens of inlichtingen heeft verzocht, binnen zes weken na ontvangst van die gegevens of inlichtingen.

3. Indien zich een wijziging voordoet in de antecedenten, bedoeld in artikel 3, eerste lid, onderdelen b of c, meldt het trustkantoor zulks onverwijld schriftelijk aan de Bank.

Artikel 6

De Bank kan, de representatieve organisatie gehoord, aan trustkantoren richtlijnen geven met betrekking tot:
a. de bestuurlijke en administratieve organisatie, met inbegrip van de financiële administratie en de interne controle;
b. de betrouwbaarheid en de deskundigheid van de bestuurders en de personen die het beleid van een trustkantoor kunnen bepalen of meebepalen;
c. de maatregelen die genomen moeten worden ter voorkoming van het witwassen en de financiering van terrorisme.

Artikel 7

1. Jaarlijks dient een trustkantoor vóór 1 juli een jaarrekening in bij de Bank die betrekking heeft op het voorafgaande boekjaar.
2. De jaarrekening, bedoeld in het eerste lid, gaat vergezeld van een verklaring van het trustkantoor dat onderzoek is gedaan naar de beschikbaarheid met ingang van 1 januari van het lopende boekjaar van de gegevens, bedoeld in artikel 8.
3. De verklaring, bedoeld in het tweede lid, heeft mede betrekking op de vennootschappen waaraan het trustkantoor beheersdiensten verleent. Indien zulks niet zonder voorbehoud kan worden verklaard, wordt dit in de verklaring nader toegelicht onder opgave van de vennootschappen waarop het voorbehoud betrekking heeft.

§ 3. De vastlegging van gegevens

Artikel 8

1. Een trustkantoor beschikt te allen tijde over op schrift of op andere gegevensdragers vastgelegde gegevens en inlichtingen omtrent de identiteit, het vermogen en de achtergrond van de uiteindelijke belanghebbenden ten behoeve waarvan het trustkantoor zijn werkzaamheden verricht. Daartoe behoren in ieder geval:
a. kennis van de herkomst van het vermogen van de uiteindelijke belanghebbende bij het gebruikte lichaam;
b. kennis van het doel waarmee de groep is opgezet;
2. Indien de uiteindelijke belanghebbende een natuurlijk persoon is, legt het trustkantoor diens identiteit vast overeenkomstig artikel 3, eerste lid, onderdelen c en d, van de Landsverordening identificatie bij financiële dienstverlening (AB 1995 no. 86). Indien een uiteindelijke belanghebbende een rechtspersoon is, worden de gegevens als bedoeld in het eerste lid, vastgelegd overeenkomstig artikel 3, tweede tot en

met het vierde lid, van de Landsverordening identificatie bij financiële dienstverlening.

3. De Bank kan aanwijzingen geven met betrekking tot de wijze van vastlegging van de gegevens, bedoeld in het eerste en tweede lid.

4. Een trustkantoor bewaart de gegevens, bedoeld in het eerste en het tweede lid, gedurende een periode van ten minste tien jaren, te rekenen vanaf het moment waarop het trustkantoor zijn werkzaamheden ten behoeve van de desbetreffende uiteindelijke belanghebbende heeft verricht.

Artikel 9

1. Indien een trustkantoor als directeur of wettelijke vertegenwoordiger optreedt van een lichaam waarvan de aandelen aan toonder zijn gesteld, en die aandelen niet door het trustkantoor worden bewaard, is het trustkantoor te allen tijde op de hoogte van de plaats waar deze aandelen worden bewaard, en legt dit schriftelijk vast.

2. De bewaring, bedoeld in het eerste lid, kan slechts geschieden door middel van een overeenkomst en bij een onder toezicht staande financiële instelling. De overeenkomst, bedoeld in de eerste volzin, wordt schriftelijk aangegaan tussen de bewaarder en de uiteindelijke belanghebbende en bevat in ieder geval de bepaling dat zowel de bewaarder als het trustkantoor schriftelijk op de hoogte worden gesteld van elke vervreemding van de aandelen onder vermelding van de naam en het adres van de verkrijger. Alsdan is artikel 8 van overeenkomstige toepassing.

Artikel 10

Een trustkantoor onthoudt zich van dienstverlening, indien door een verzoeker daarvan niet voldaan wordt aan de voorschriften van de artikelen 8 of 9, of als het trustkantoor redelijke gronden heeft om te vermoeden dat de personen of de lichamen te wiens behoeve de dienstverlening wordt verricht, niet dezelfde zijn als degenen waarvan de gegevens en inlichtingen krachtens artikel 8, eerste en tweede lid, zijn vastgelegd. De Bank wordt van een dergelijke weigering onverwijld op de hoogte gesteld.

§ 4. Bestuurlijke sancties

Artikel 11

1. De Bank kan een last onder dwangsom opleggen ter zake van de nietnaleving van de voorschriften, gesteld bij of krachtens de artikelen 5, 6, 7, eerste en tweede lid, 8 tot en met 10, 17, 19, en 26 tot een bedrag van vijfhonderdduizend florin.

2. Terzake van de in het eerste lid bedoelde feiten kan de Bank ook een bestuurlijke boete opleggen tot een bedrag van vijfhonderdduizend florin.

3. Bij landsbesluit, houdende algemene maatregelen, kunnen nadere regels gesteld worden met het oog op een richtige toepassing van de bevoegdheid tot het opleggen van de bestuurlijke sancties, bedoeld in het eerste en tweede lid.

4. Verbeurde dwangsommen en bestuurlijke boeten komen toe aan de Bank.

Artikel 12

Degene jegens wie door de Bank een handeling is verricht, waaraan hij in redelijkheid de gevolgtrekking kon verbinden dat hem wegens een overtreding van het gestelde bij of krachtens deze landsverordening een bestuurlijke boete zal worden opgelegd, is niet verplicht terzake daarvan enige verklaring af te leggen. Hij wordt hiervan in kennis gesteld alvorens hem mondeling om informatie wordt verzocht.

Artikel 13

1. De bestuurlijke boete is verschuldigd binnen zes weken na de dagtekening van de beschikking waarbij zij is opgelegd.

2. De bestuurlijke boete wordt vermeerderd met de wettelijke rente, te rekenen vanaf de dag waarop sedert de bekendmaking van de beschikking zes weken zijn verstreken.

3. Indien een verbeurde dwangsom of boete niet is betaald binnen de door de Bank bepaalde termijn, wordt de overtreder schriftelijk aangemaand om binnen twee weken alsnog het bedrag van de dwangsom of de boete, verhoogd met de kosten van de aanmaning, te betalen.

4. Bij gebreke van betaling kan door de Bank van de overtreder het bedrag en de kosten, bedoeld in het eerste lid, verhoogd met de invorderingskosten, door middel van een dwangbevel worden ingevorderd.

5. Het dwangbevel wordt op kosten van de overtreder bij deurwaardersexploit geïnd op de wijze, bedoeld in het Wetboek van Burgerlijke Rechtsvordering van Aruba.

6. Gedurende zes weken na de dag van betekening staat tegen het dwangbevel verzet open; het verzet schorst de tenuitvoerlegging.

Artikel 14

1. De bevoegdheid een bestuurlijke boete op te leggen vervalt:

a. indien terzake van de overtreding een straf vervolging is ingesteld en het onderzoek ter rechtszitting een aanvang heeft genomen, dan wel het recht tot strafvordering is vervallen ingevolge artikel 76 van het Wetboek van Strafrecht van Aruba (AB 1991 no. GT 50);

b. drie jaren na de dag waarop de niet-naleving van het voorschrift is geconstateerd.

2. De termijn, bedoeld in het eerste lid, onderdeel b, wordt gestuit door een bekendmaking van de beschikking waarbij de bestuurlijke boete wordt opgelegd.

Artikel 15

1. De Bank is bevoegd, met het oog op de bescherming van het financiële stelsel en het tegengaan van het witwassen van geld en van het financieren van misdrijven die uit hoofde van internationale verplichtingen inzake terrorismebestrijding strafbaar zijn gesteld, in afwijking van artikel 22, eerste lid, het feit terzake waarvan de last onder dwangsom is opgelegd, het overtreden voorschrift, alsmede de naam, het adres en de woonplaats van degene aan wie de bestuurlijke boete is opgelegd, ter openbare kennis te brengen.

2. De Minister kan regels stellen terzake van de uitoefening van de bevoegdheid, bedoeld in het eerste lid.

3. De beschikking tot het ter openbare kennis brengen treedt in werking op de dag waarop het feit ter openbare kennis is gebracht, zonder dat de werking voor de duur van de beroepstermijn of indien beroep is ingesteld, van het beroep wordt opgeschort, indien van betrokkene geen adres bekend is en het adres ook niet met een redelijke inspanning kan worden verkregen.

Artikel 16

1. De Bank houdt aantekening van de handelingen die in het kader van een onderzoek, voorafgaand aan het opleggen van een bestuurlijke boete, hebben plaatsgevonden; zij vermeldt daarbij de personen die de handelingen hebben verricht.

2. In het verslag, bedoeld in artikel 29, wordt melding gemaakt van de toepassing van de in deze paragraaf verleende bevoegdheden.

§ 5. Bijzondere maatregelen

Artikel 17

De Bank kan, indien naar zijn oordeel:

a. een trustkantoor niet voldoet aan het bij of krachtens de artikelen 5 tot en met 10 bepaalde, of
b. zich bij een trustkantoor een omstandigheid voordoet als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onderdeel b of f,

het desbetreffende trustkantoor een aanwijzing geven om ten aanzien van met name aan te geven onderwerpen een bepaalde gedragslijn te volgen, ten einde te bereiken dat binnen een door hem te bepalen termijn wordt voldaan aan die voorschriften.

Artikel 18

1. De Bank trekt een vergunning in, indien:

a. het trustkantoor daarom bij aangetekend schrijven verzoekt;

b. bij de aanvrage om die vergunning zodanig onjuiste gegevens zijn verstrekt, dat de vergunning, indien de juiste of alle gegevens bekend waren geweest, niet zou zijn afgegeven;
c. een trustkantoor in staat van faillissement is verklaard;
d. de naamloze vennootschap waarvan de vergunning is verleend, opgehouden heeft de aan een trustkantoor verbonden werkzaamheden uit te oefenen.

2. De Bank kan een vergunning intrekken, indien:

a. niet binnen zes maanden na de verlening ervan een aanvang is gemaakt met het verrichten van de werkzaamheden die aan een trustkantoor verbonden zijn;
b. een trustkantoor geen of onvoldoende gevolg heeft gegeven aan de vereisten van de artikelen 8 tot en met 10;
c. een trustkantoor of één of meer van haar bestuurders anderszins in strijd met het bij of krachtens deze landsverordening bepaalde heeft gehandeld;
d. door het trustkantoor of door één of meer van haar bestuurders, waar ook ter wereld op een zodanige wijze in strijd met een wettelijk voorschrift, de openbare orde of de goede zeden is gehandeld, dat instandhouding van de vergunning redelijkerwijs niet gevergd kan worden;
e. één of meer bestuurders onherroepelijk zijn veroordeeld ter zake van het witwassen van geld, het plegen van een fiscaal delict dan wel een economisch delict waarvoor in Aruba voorlopige hechtenis is toegelaten;
f. een trustkantoor naar het oordeel van de Bank geen of onvoldoende gevolg heeft gegeven aan een aanwijzing als bedoeld in artikel 17.

3. Een beschikking tot intrekking van de vergunning is met redenen omkleed en bevat het tijdstip van ingang van de intrekking. Van de beschikking wordt, nadat deze onherroepelijk is geworden, door de Bank mededeling gedaan in de Landscourant van Aruba, alsmede in ten minste twee hier te lande verschijnende dagbladen.

Artikel 19

1. De naamloze vennootschap van wie de vergunning is ingetrokken, zegt vanaf het tijdstip, bedoeld in artikel 18, derde lid, eerste volzin, alle lopende overeenkomsten tot het verrichten van werkzaamheden die met een trustkantoor verbonden zijn op, en wikkelt deze binnen een door de Bank te bepalen termijn af. Op schriftelijk verzoek van de desbetreffende naamloze vennootschap kan de Bank deze termijn éénmaal verlengen.

2. Onverminderd het eerste lid, wordt de naamloze vennootschap gedurende de afwikkelingstermijn voor de toepassing van deze landsverordening gelijkgesteld met een trustkantoor dat in het bezit is van een vergunning.

§ 6. Het register

Artikel 20

1. De Bank houdt een register bij, waarin alle trustkantoren worden ingeschreven die een vergunning hebben verkregen.

2. Het register wordt ingericht op een door de Bank te bepalen wijze en ligt voor een ieder kosteloos ter inzage ten kantore van de Bank.

3. De Bank draagt zorg voor de doorhaling in het register van ieder trustkantoor waarvan de vergunning is ingetrokken.

Artikel 21

1. Van de inschrijving of doorhaling in het register wordt door de Bank mededeling gedaan in de Landscourant van Aruba en in ten minste twee hier te lande verschijnende dagbladen.

2. Jaarlijks wordt in de maand januari door de Bank een afschrift van het register naar de stand per 31 december van het voorafgaande jaar in de Landscourant van Aruba en in tenminste twee hier te lande verschijnende dagbladen geplaatst.

§ 7. Geheimhouding en gegevensuitwisseling

Artikel 22

1. Niemand die uit hoofde van de toepassing van deze landsverordening of van krachtens deze landsverordening genomen besluiten enige taak vervult, geeft aan gegevens of inlichtingen, ingevolge deze landsverordening verstrekt of verkregen, verder of anders bekendheid, dan voor de uitoefening van zijn taak of door deze landsverordening wordt vereist.

2. Het gebod, omschreven in het eerste lid, laat ten aanzien van personen op wie het eerste lid van toepassing is, onverlet de toepasselijkheid van het Wetboek van Strafvordering van Aruba (AB 1996 no. 75).

Artikel 23

De Bank stelt het meldpunt ongebruikelijke transacties, bedoeld in artikel 2 van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties (AB 1995 no. 85), in kennis van feiten die zij bij de uitoefening van de haar bij deze landsverordening opgelegde taak heeft ontdekt, en die van belang kunnen zijn voor het toezicht op de naleving van de Landsverordening meldplicht ongebruikelijke transacties.

Artikel 24

1. In afwijking van artikel 22, eerste lid, is de Bank bevoegd om gegevens en inlichtingen, verkregen bij de vervulling van de haar ingevolge deze landsverordening opgedragen taak, te verstrekken aan in Aruba of in het buitenland van overheidswege aangewezen instanties die belast zijn met het toezicht op financiële markten of op natuurlijke personen, rechtspersonen en vennootschappen die op die markten werkzaam zijn, tenzij:
a. het doel waarvoor de gegevens of inlichtingen zullen worden gebruikt, onvoldoende bepaalbaar is;
b. het beoogde gebruik van de gegevens of inlichtingen niet past in het kader van het toezicht op financiële markten of op natuurlijke personen, rechtspersonen en vennootschappen die op die markten werkzaam zijn;
c. de verstrekking van de gegevens of inlichtingen zich niet zouden verdragen met de Arubaanse wet of de openbare orde;
d. de geheimhouding van de gegevens of inlichtingen niet in voldoende mate is gewaarborgd;
e. de verstrekking van de gegevens of inlichtingen redelijkerwijs in strijd is of zou kunnen komen met de belangen die deze landsverordening beoogt te beschermen, of
f. onvoldoende is gewaarborgd dat de gegevens of inlichtingen niet zullen worden gebruikt voor een ander doel, dan waarvoor deze worden verstrekt.

2. Indien een buitenlandse instantie als bedoeld in het eerste lid, aan degene die gegevens of inlichtingen op grond van dat lid heeft verstrekt, verzoekt om die gegevens of inlichtingen te mogen gebruiken voor een ander doel dan waarvoor zij zijn verstrekt, geeft de Bank aan een zodanig verzoek slechts gevolg voor zover:
a. het beoogde gebruik niet in strijd is met het eerste lid, onderdelen a tot en met e;
b. die buitenlandse instantie op een andere wijze, dan in deze landsverordening voorzien, vanuit Aruba met inachtneming van de daarvoor geldende procedures voor dat andere doel de beschikking over die gegevens of inlichtingen zou kunnen verkrijgen.

3. Indien het in het tweede lid bedoelde verzoek betrekking heeft op een onderzoek naar strafbare feiten, wordt dit niet ingewilligd dan na toestemming van de minister, belast met justitiële aangelegenheden.

Artikel 25

1. De Bank is bevoegd, ter uitvoering van verdragen tot uitwisseling van gegevens of inlichtingen, dan wel ter uitvoering van bindende besluiten van volkenrechtelijke organisaties met betrekking tot het toezicht op financiële markten of op natuurlijke personen, rechtspersonen en vennootschappen, die op die markten werkzaam zijn, ten behoeve van een instantie die werkzaam is in een Staat die met Aruba partij is bij een verdrag, of die met Aruba valt onder een zelfde bindend besluit van een

volkenrechtelijke organisatie, en die in die Staat belast is met de uitvoering van wettelijke regelingen inzake het toezicht op trustkantoren, inlichtingen te vragen aan of een onderzoek in te stellen of te doen instellen bij ieder trustkantoor dat ingevolge deze landsverordening onder haar toezicht valt, dan wel bij een ieder waarvan redelijkerwijs kan worden vermoed dat hij over gegevens of inlichtingen beschikt, die van belang kunnen zijn voor de uitvoering van wettelijke regelingen als hiervoor bedoeld.

2. Degene aan wie gegevens of inlichtingen als bedoeld in het eerste lid, zijn gevraagd, verstrekt deze gegevens of inlichtingen binnen een door de Bank te stellen redelijke termijn.

3. Degene bij wie een onderzoek als bedoeld in het eerste lid, wordt ingesteld, verleent aan de persoon die het onderzoek verricht, alle medewerking die nodig is voor een richtige uitvoering van dat onderzoek, met dien verstande dat degene bij wie het onderzoek wordt ingesteld, slechts kan worden verplicht tot het verlenen van inzage in boeken, zakelijke bescheiden en andere informatiedragers.

§ 8. Bijzondere bepalingen

Artikel 26

Bij landsbesluit, houdende algemene maatregelen, kunnen ter uitvoering van deze landsverordening nadere regels worden gesteld.

Artikel 27

Kosten, verbonden aan de uitvoering van deze landsverordening, kunnen, de Bank gehoord, volgens bij landsbesluit houdende algemene maatregelen, te stellen regels op de trustkantoren worden verhaald.

Artikel 28

1. Met het toezicht op de naleving van het bij of krachtens deze landsverordening bepaalde zijn belast de daartoe in overeenstemming met de President van de Bank bij landsbesluit aangewezen werknemers van de Bank. Een zodanig landsbesluit wordt bekendgemaakt in de Landscourant van Aruba.

2. De krachtens het eerste lid aangewezen werknemers van de Bank zijn, uitsluitend voor zover dat voor de vervulling van hun taak redelijkerwijs noodzakelijk is, bevoegd:

a. alle inlichtingen te vragen;
b. inzage te verlangen van alle zakelijke boeken, bescheiden en andere informatiedragers en daarvan afschrift te nemen of deze daartoe tijdelijk mee te nemen;
c. alle plaatsen, met uitzondering van woningen zonder uitdrukkelijke toestemming van de bewoner, te betreden, vergezeld van door hen aangewezen personen.

3. Zo nodig wordt de toegang tot een plaats als bedoeld in het tweede lid, onderdeel c, verschaft met behulp van de sterke arm.

4. Op de wijze van taakuitoefening van de krachtens het eerste lid aangewezen personen is het Landsbesluit algemene bepalingen toezichtuitoefening (AB 1998 no. 70) of het landsbesluit dat dit vervangt, van overeenkomstige toepassing.

5. Een ieder verleent aan de krachtens het eerste lid aangewezen personen alle medewerking, die op grond van het tweede lid wordt gevorderd.

Artikel 29

De Bank brengt jaarlijks vóór 1 juli aan de Minister verslag uit van de werkzaamheden die zij in het kader van deze landsverordening heeft verricht.

Artikel 30

Bij regeling van de Minister kan een representatieve organisatie van trustkantoren worden aangewezen met betrekking tot de uitvoering van deze landsverordening.

§ 9. Straf- en slotbepalingen

Artikel 31

1. Degene die handelt in strijd met de verboden, bedoeld in de artikelen 2, eerste lid en 22, eerste lid of met de voorschriften of voorwaarden, gesteld bij of krachtens de artikelen 10 en 28, vijfde lid, wordt, voor zover opzettelijk begaan, gestraft met hetzij een gevangenisstraf van ten hoogste twee jaar, hetzij met een geldboete van ten hoogste vijfhonderdduizend florin, hetzij met beide straffen.

2. Degene die handelt in strijd met de voorschriften of voorwaarden, bedoeld in het eerste lid, wordt, voor zover niet opzettelijk begaan, gestraft met hetzij hechtenis van ten hoogste een jaar, hetzij met een geldboete van ten hoogste tweehonderdvijftigduizend florin, hetzij met beide straffen.

3. De feiten, genoemd in het eerste lid, zijn misdrijven. De feiten, genoemd in het tweede lid, zijn overtredingen.

Artikel 32

In de artikelen 155a, zesde lid, eerste volzin, en 155kk, eerste lid, onderdeel a, van het Wetboek van Koophandel van Aruba (AB 1990 no. GT 50) wordt de zinsnede "artikel 2 van de Vestigingsverordening bedrijven" telkens vervangen door: artikel 2, eerste lid, van de Landsverordening toezicht trustkantoren.

Artikel 33

1. Deze landsverordening treedt in werking op een bij landsbesluit te bepalen tijdstip, met dien verstande dat het verbod, genoemd in artikel 2, eerste lid, gedurende één jaar na de datum van zijn inwerkingtreding niet van toepassing is op trustkantoren die als zodanig zijn ingeschreven in het handelsregister.

2. Zij kan worden aangehaald als Landsverordening toezicht trustkantoren.

Gegeven te Oranjestad, 5 februari 2009
F.J. Refunjol

De minister van Financiën en
Economische Zaken,
N.J.J. Swaen

De minister van Justitie,
H.R. Croes